

00.0050.347.2021.FP.BB

**ZARZĄDZENIE NR 347/X/FP-2021  
BURMISTRZA ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 29 października 2021 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata  
2021 -2041**

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), art. 226, art 227 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) zarządzam co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVIII/246/2020 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2021-2041 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2041 wraz z prognozą długu, dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem nr 1, w celu urealnienia wartości przyjętych w budżecie na 2021 rok
- 2) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
  
Marcin Orzeszek

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 347/X/FP-2021 Burmistrza Ząbkowic Śląskich z dnia 29.10.2021r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:										1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp													
2021	116 258 490,57	101 466 993,73	20 444 441,00	1 105 000,00	16 371 223,00	32 455 437,49	31 110 892,24	12 909 346,00	14 771 496,84	2 812 000,00	11 662 628,49		
2022	113 956 424,12	96 451 758,33	20 648 885,41	1 150 000,00	15 850 000,00	31 862 542,91	26 940 330,01	11 439 090,23	17 504 665,79	3 139 351,61	14 365 314,18		
2023	97 637 276,07	96 686 917,00	20 855 374,27	1 180 000,00	15 850 000,00	31 400 000,00	27 401 542,73	11 501 542,73	950 359,07	500 000,00	290 359,07		
2024	97 325 470,75	96 665 470,75	21 063 928,02	1 200 000,00	15 900 000,00	31 350 000,00	27 151 542,73	11 551 542,73	660 000,00	500 000,00	0,00		
2025	97 586 110,03	96 926 110,03	21 274 567,30	1 250 000,00	15 900 000,00	31 300 000,00	27 201 542,73	11 601 542,73	660 000,00	500 000,00	0,00		
2026	97 961 498,21	97 401 498,21	21 487 312,98	1 300 000,00	15 900 000,00	31 250 000,00	27 464 185,23	11 862 452,50	560 000,00	400 000,00	0,00		
2027	97 701 276,34	97 141 276,34	21 702 186,11	1 350 000,00	16 000 000,00	30 750 000,00	27 339 090,23	11 689 090,23	560 000,00	400 000,00	0,00		
2028	97 763 728,84	97 203 728,84	21 702 186,11	1 400 000,00	16 000 000,00	30 700 000,00	27 401 542,73	11 801 542,73	560 000,00	400 000,00	0,00		
2029	98 213 728,84	97 253 728,84	21 702 186,11	1 450 000,00	16 000 000,00	30 650 000,00	27 451 542,73	11 801 542,73	960 000,00	800 000,00	0,00		
2030	98 413 728,84	97 453 728,84	21 702 186,11	1 500 000,00	16 100 000,00	30 650 000,00	27 501 542,73	11 901 542,73	960 000,00	800 000,00	0,00		
2031	98 426 181,34	97 966 181,34	21 702 186,11	1 500 000,00	16 100 000,00	31 050 000,00	27 613 995,23	11 913 995,23	460 000,00	300 000,00	0,00		
2032	98 538 823,84	98 078 823,84	21 702 186,11	1 550 000,00	16 200 000,00	31 050 000,00	27 576 637,73	11 976 637,73	460 000,00	300 000,00	0,00		
2033	98 918 823,84	98 178 823,84	21 702 186,11	1 600 000,00	16 200 000,00	31 000 000,00	27 676 637,73	12 026 637,73	740 000,00	300 000,00	0,00		
2034	98 993 918,84	98 353 918,84	21 702 186,11	1 600 000,00	16 200 000,00	31 000 000,00	27 751 732,73	12 051 732,73	640 000,00	200 000,00	0,00		
2035	99 143 918,84	98 503 918,84	21 702 186,11	1 650 000,00	16 200 000,00	31 100 000,00	27 851 732,73	12 151 732,73	640 000,00	200 000,00	0,00		

2036	99 293 918,84	98 653 918,84	21 702 186,11	1 650 000,00	16 250 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 201 732,73	640 000,00	200 000,00	0,00
2037	99 293 918,84	98 753 918,84	21 702 186,11	1 650 000,00	16 250 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 251 732,73	540 000,00	100 000,00	0,00
2038	99 293 918,84	98 753 918,84	21 702 186,11	1 650 000,00	16 350 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 251 732,73	540 000,00	100 000,00	0,00
2039	99 443 918,84	98 903 918,84	21 702 186,11	1 750 000,00	16 400 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 301 732,73	540 000,00	100 000,00	0,00
2040	99 763 918,84	99 003 918,84	21 702 186,11	1 800 000,00	16 450 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 401 732,73	760 000,00	100 000,00	0,00
2041	99 763 918,84	99 003 918,84	21 702 186,11	1 800 000,00	16 450 000,00	31 100 000,00	27 951 732,73	12 401 732,73	760 000,00	100 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Wskazane jednostki otrzymują od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zrealizowanie zadań oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		w tym:										w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wyagnrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (taz odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1					
2021	132 217 255,89	102 241 294,70	35 405 208,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	29 975 961,19	24 475 961,19	787 100,00
2022	119 875 969,02	91 300 388,14	33 735 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	28 575 580,88	11 050 000,00	3 092 446,77
2023	93 517 079,99	91 656 298,28	33 935 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	1 860 761,71	500 000,00	0,00
2024	93 125 274,67	91 565 548,28	34 035 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 559 726,39	500 000,00	0,00
2025	93 498 890,69	91 836 282,86	34 135 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419 000,00	0,00	0,00	0,00	1 662 607,83	500 000,00	0,00
2026	94 484 034,78	92 365 501,47	34 235 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 000,00	0,00	0,00	0,00	2 118 533,31	400 000,00	0,00
2027	93 811 475,64	92 685 266,44	34 335 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	1 126 209,20	400 000,00	0,00
2028	93 861 475,64	92 397 978,52	34 435 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 463 497,12	400 000,00	0,00
2029	94 154 849,33	93 010 520,44	34 525 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	1 144 328,89	300 000,00	0,00
2030	94 819 481,10	93 648 018,42	34 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 462,68	300 000,00	0,00
2031	95 016 077,88	93 844 615,20	34 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 462,68	300 000,00	0,00
2032	95 345 106,68	94 223 644,00	34 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	1 121 462,68	300 000,00	0,00
2033	96 109 962,68	94 808 500,00	34 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 301 462,68	200 000,00	0,00
2034	96 103 062,68	95 401 600,00	35 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	701 462,68	200 000,00	0,00
2035	96 253 062,68	95 751 600,00	35 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	501 462,68	200 000,00	0,00
2036	96 403 062,68	95 750 367,55	35 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	652 695,13	200 000,00	0,00
2037	96 403 062,68	95 850 600,00	35 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 700,00	0,00	0,00	0,00	552 462,68	100 000,00	0,00
2038	96 432 062,68	96 000 600,00	35 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 500,00	0,00	0,00	0,00	431 462,68	100 000,00	0,00
2039	96 541 062,68	96 409 000,00	35 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 400,00	0,00	0,00	0,00	132 062,68	100 000,00	0,00
2040	96 860 955,60	96 655 394,69	35 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 200,00	0,00	0,00	0,00	205 560,91	100 000,00	0,00

2041	99 763 918,84	96 655 394,69	35 960 000,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 108 524,15	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	------	--------------	------	------



2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.





2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok lawet ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 132 493,16	0,00	-754 300,97	6 859 685,65		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	60 974 038,06	0,00	5 151 370,19	5 229 370,19		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	56 853 841,98	0,00	5 030 618,72	5 030 618,72		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	52 653 645,90	0,00	5 099 922,47	5 099 922,47		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	48 566 426,56	0,00	5 089 827,17	5 089 827,17		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 088 963,13	0,00	5 035 996,74	5 035 996,74		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	41 199 162,43	0,00	4 456 009,90	4 456 009,90		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 296 909,23	0,00	4 805 750,32	4 805 750,32		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 238 029,72	0,00	4 243 208,40	4 243 208,40		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 643 781,98	0,00	3 805 710,42	3 805 710,42		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 233 678,52	0,00	4 121 566,14	4 121 566,14		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 039 961,36	0,00	3 855 179,84	3 855 179,84		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 231 100,20	0,00	3 370 323,84	3 370 323,84		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 340 244,04	0,00	2 952 318,84	2 952 318,84		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 449 387,88	0,00	2 752 318,84	2 752 318,84		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 558 531,72	0,00	2 903 551,29	2 903 551,29		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 667 675,56	0,00	2 903 318,84	2 903 318,84		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 805 819,40	0,00	2 753 318,84	2 753 318,84		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 902 963,24	0,00	2 494 918,84	2 494 918,84		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 524,15	2 348 524,15		

2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 524,15	2 348 524,15
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki silyczy oireszonego w art. 242 ustawy powiekszenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczenia, o ktorym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nalezy ujac w objaśnieniach dołączanych do wnieśnienia prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań				8.4	8.4.1
	8.1	8.2	8.3	8.3.1		
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2021	6,12%	0,17%	6,48%	7,72%	TAK	TAK
2022	5,45%	9,09%	5,85%	7,09%	TAK	TAK
2023	7,28%	8,67%	8,37%	9,61%	TAK	TAK
2024	7,21%	8,59%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2025	6,87%	8,39%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2026	5,84%	8,20%	5,95%	6,44%	TAK	TAK
2027	6,35%	7,20%	6,53%	7,01%	TAK	TAK
2028	6,29%	7,65%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2029	6,45%	6,73%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2030	5,67%	5,98%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2031	5,33%	6,40%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2032	4,99%	5,97%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2033	4,40%	5,23%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2034	4,49%	4,59%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2035	4,47%	4,27%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2036	4,46%	4,48%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2037	4,45%	4,47%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2038	4,39%	4,23%	5,06%	5,06%	TAK	TAK
2039	4,39%	3,79%	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2040	4,37%	3,55%	4,44%	4,44%	TAK	TAK

**Wyszczególnienie**

2041	0,05%	3,51%	x	4,20%	4,20%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
2021	615 181,84	500 275,84	500 275,84	6 281 666,88	6 281 666,88	6 281 666,88	703 001,05	703 001,05	574 075,22	
2022	159 269,23	159 269,23	130 547,23	0,00	0,00	0,00	159 269,23	159 269,23	130 547,23	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2
2021	4 624 142,39	4 624 142,39	2 610 424,65	16 159 089,48	3 853 397,09	12 305 692,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 865 512,88	5 612 446,77	0,00	31 412 560,88	2 837 000,00	28 575 560,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 560 781,71	0,00	0,00	4 260 781,71	2 700 000,00	1 560 781,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>									
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wyszczególnienie			dokonywana w formie wydatku bieżącego x																
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	2 797 971,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	2 609 261,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 820 011,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 649 277,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 270 058,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 150 283,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 537 581,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 014 998,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	1 661 981,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 465 384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	1 286 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	901 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	203 605,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227, ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zrealizowano planuje się zrealizować zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2041**

Prognoza Finansowa na 2021 jest wtórnym odzwierciedleniem zapisów zawartych w Uchwale budżetowej na rok 2021. Wielkości wykazane dla roku 2021 są zgodne z wprowadzonymi zmianami. Natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2041 roku są oszacowane prognostycznie, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych a przede wszystkim wpływy z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie. W kolumnie (wykonanie 2020) wykazano faktyczne wykonanie tegoż roku.

### **1. Dochody**

W budżecie na 2021 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie podanych przez Ministra Finansów planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowanych wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalonych przez Wojewodę Dolnośląskiego kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Dochody podatkowe uwzględniają stawki podatków i opłat lokalnych wynikające z Uchwały nr XXXIII/213/2020 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 17 września 2020 r. Szacunkowo przyjęto dochody własne z wynajmu i dzierżawy nieruchomości. Środki zagraniczne oraz z innych źródeł przeznaczone na realizację zadań realizowanych przy udziale środków zagranicznych oszacowane zostały na podstawie zawartych już umów o dofinansowanie lub rozstrzygniętych procedur.

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Od roku 2021 zaplanowano spadek dochodów ze sprzedaży mienia, co związane jest z malejącym zasobem gminnym w odniesieniu do tych składników, które mogą stać się przedmiotem sprzedaży.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaktualizowano wartości w roku 2020 zgodnie z wykonaniem budżetu oraz w roku 2021 zgodnie z budżetem na 2021 rok.

W dochodach majątkowych w roku 2022 zmieniono źródła dochodów w kwocie 4 900 000 zł, tj. z dochodów ze sprzedaży majątku na dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Dochody będą stanowiły środki, które wpłyną z Funduszy Norweskich, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Ministerstwa Sportu i Turystyki.

### **2. Wydatki**

Wydatki bieżące w WPF w roku 2021 zgodne są z kwotami ujętymi w budżecie na rok 2021, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich zaliczane ustalono na poziomie zawartych umów, natomiast w latach następnych na poziomie zapewniającym sprawne i bieżące funkcjonowanie przy jednoczesnym prowadzeniu polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Realizacja celów w 2021 roku i w latach następnych wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością ograniczenia wydatków bieżących.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaktualizowano wartości w 2021 roku, zgodnie z budżetem na 2021 rok.

### **3. Przychody budżetu**

W ramach tej pozycji, w 2021 roku zaplanowano przychody w wysokości 19 512 086,62 zł w tym z tytułu:

- kredytów i pożyczek 11 898 100,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 4 500 917,61 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu: 3 113 069,01 zł

W ramach tej pozycji, w 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 8 718 034 zł w tym z tytułu:

- kredytów i pożyczek 8 640 034,00 zł
- spłaty udzielonej pożyczki w latach ubiegłych w kwocie 78 000,00 zł

#### **4. Rozchody budżetu**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody w okresie 4 lat wynosić będą:

- 1) 2021 - 3 553 321,30 zł,
- 2) 2022 - 4 298 489,10 zł,
- 3) 2023 - 4 120 196,08 zł,
- 4) 2024 - 4 200 196,08 zł

#### **5. Wynik budżetu**

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami budżetu stanowi w 2021 roku planowany deficyt w wysokości 15 958 765,32 zł. Źródłem finansowania deficytu będzie kredyt i pożyczka długoterminowa planowane do zaciągnięcia, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W latach 2023-2041 wynik budżetu stanowi nadwyżkę przeznaczoną na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych.

#### **6. Kwota długu**

Prognozowany poziom zadłużenia na rok 2021 zaplanowano w wysokości: 55 132 493,16 zł. oraz że po roku 2023 będzie systematycznie malało.

#### **7. Wskaźniki zadłużenia**

Część 8 załącznika nr 1 do WPF przedstawia wskaźniki limitujące zadłużenie w latach 2021 - 2041 Wg przedstawionych wyliczeń w latach tych nie została naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W roku 2022 wystąpi deficyt budżetu natomiast w latach 2023-2040 wystąpi nadwyżka budżetowa.

RADCA PRAWNY  
Kamila Rębowska-Krehut